

Разматрајући Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године дел.бр. 141-1/23 од 26.01.2023. године, на основу чл. 22. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), сходно члану 31. Статута ЈП „Комуналац“, Надзорни одбор Јавног предузећа „Комуналац“ Димитровград на седници одржаној 27.01.2023. године донео је:

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године без примедби.

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за период од 01.01.2022. године до 31.12.2022. године дел.бр. 141-1/23 од 26.01.2023. године је саставни део ове Одлуке.

Образложење :

Надзорни одбор ЈП „Комуналац“ Димитровград сходно обавези из чл. 22. Закона о јавним предузећима („Сл.Гласник РС“ бр.15/2016 и 88/2019) донео је Одлуку о усвајању извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања предузећа за 2022. год. Чланом. 59. а у вези чл. 63. Закона је предвиђено да надлежни орган локалне самоуправе даје сагласност на Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавног предузећа.

Доставити :

- Општинском већу Општине Димитровград
- Скупштини општине Димитровград
- Директору
- Служби рачуноводства
- Архиви

У Димитровграду, дана 27.01.2023. године, Н.О бр. 140-8/23

Председник НО ЈП „Комуналац“ Димитровград
Аца Крумски



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМУНАЛАЦ“
ДИМИТРОВГРАД, Балканска 30
ОБШЕСТВЕНО ПРЕДПРИЈТИЕ „КОМУНАЛАЦ“
ДИМИТРОВГРАД, Балканска 30
Број-Номер 149-1/23
26-01 20 23 год.
ДИМИТРОВГРАД

Образац 12

ЈП „Комуналац“ Димитровград

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 31.12.2022. године*

Димитровград, 26. јануар 2022. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „Комуналац“ Димитровград

Седиште: Димитровград, Балканска 30

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07299974

ПИБ: 100610690

Надлежно министарство: Локална Самоуправа, Министарство Привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Основна делатност којом се предузеће бави је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Од дана оснивања до данас знатно је повећан обим и врста послова, па поред основне делатности предузеће врши и следеће: јавна хигијена; пијачне услуге; уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина (зеленило); гробљанске и димњичарске услуге; зоохигијенска служба; грађевинке послове; услуге трећим лицима, одржавање јавне расвете и друге комуналне услуге. Јавно предузеће поред ових активности обавља и делатности које нису од општег интереса али за које оснивач даје сагласност.

Годишњи програм пословања:

1. Решење о давању сагласности на програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2022. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2022. годину.

20.12.2021, број решења 06-279/2021-17/14-12

Службени лист општине Димитровград

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће остварује приходе и реализује пословање по основу продаје воде, прихода по основу пружања услуга водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, чишћења и прања улица, зеленила, димњичарских услуга, рециклаже (папира, пластике, стакла), услужних делатности, комуналне таксе од граничног прелаза, прихода од ВЦ-а, украшавања града и наплате паркинга у граду. Такође, предузеће остварује приходе и по следећим основама: приходи од судских спорова, дотација (Национална служба за запошљавање, Јавни радови) и закупнина. Све своје активности и инвестиције предузеће финансира из сопствених средстава, односно сопствених прихода које остварује из делокруга својих делатности.

Дана 21.04.2022.године на седници Надзорног одбора је усвојена прва измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2022.годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2022.годину. Измена Програма пословања је уследила из разлога добијања сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (на основу Закључка Комисије бр. 112-2676/2022-1 од 26.03.2022.год.), односно ангажовање 14 лица на одређено време, те је било потребно извршити прераспodelу средстава у Финансијском плану за 2022.годину у делу расхода зарада запослених. Други разлог измене Програма пословања је на основу одлуке СО Димитровград (бр.06-38/2022-17/16-4 од 28.03.2022.год.) о преносу права коришћења непокретности на к.п. бр. 3434/1 КО Димитровград, где је било потребно прераспodelити средства за инвестиције за 2022.годину, због потребе пресељења управе предузећа и накнадних улагања које изискује адаптирање новог објекта.

Надзорни одбор ЈП „Комуналац“ Димитровград је на седници одржаној 26.05.2022. године донео одлуку о усвајању измене Ценовника ЈП „Комуналац“ за 2022.годину. Скупштина општине Димитровград је дана 29.06.2022. године донела решење о давању сагласности на одлуку Надзорног одбора о измени Ценовника за 2022.годину, а исти се у ЈП „Комуналац“ примењује од 06.07.2022. године. Измена Ценовника је уследила из разлога утицаја различитих економских фактора који су довели до поскупљења материјала (грађевинског и осталог материјала), нафтних деривата и осталих енергената.

Предузеће је разматрало питање усклађивања накнаде за комунално одржавање терминала на граничном прелазу „Градина“ с обзиром да висина накнаде није мењана од јула 2016. године, те је Надзорни одбор донео одлуку да се Општинском већу упути предлог да се изврши корекција цене наведене услуге. Закључком Општинског већа Општине Димитровград од 23.11.2022. године даје се сагласност и утврђује се накнада за одржавање теретног терминала на граничном прелазу за возила са страним регистарским таблицама у износу од 3.500,00 динара са ПДВ-ом.

Пословање предузећа и активности предвиђене Програмом пословања се спровode кроз пет радних јединица подељених даље на погоне и службе. Радне јединице су: РЈ Водовод и канализација (ПОВ Белеш и Служба самозаштите), РЈ Чистоћа (погон јавна хигијена, погон зеленило, погон градско гробље и погон зоохигијенска служба), РЈ Услугне делатности (погон машински парк и грађевински погон), РЈ Гранични прелаз и РЈ Заједничке службе (општи и правни послови, служба рачуноводства и инкасантска служба).

Преглед физичког обима активности по радним јединицама предвиђених Програмом и планом пословања за 2022.годину:

РЈ „Водовод и канализација“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2022	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина произведене пијаће воде	м³	1.300.000	383.154	399.856	400.142	353.155	1.536.307
2	Количина пречишћене отпадне воде	м³	1.200.000	225.000	196.000	185.000	195.000	801.000
3	Интервенције на ВиК мрежи	ком.	900	172	228	202	246	848
4	Замена водомера	ком.	100	11	28	30	50	119
5	Израда нових прикључака на ВиК мрежи	ком.	15	2	3	2	2	9

РЈ „Чистоћа“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2022	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина сакупљеног комуналног отпада	тона	2.700	522,80	670,76	760,78	677,34	2.631,68
2	Количина одвеженог ком.отпада на Рег.депонији	тона	2.700	522,80	670,76	760,78	677,34	2.631,68
3	Површине које се ручно чисте у граду	м²	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
4	Одржавање јавних зелених површина	м²	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600	50.600
5	Број ухваћених паса	ком.	25-30	12	15	19	5	51
6	Број сахрана на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	190	41	37	39	27	144

РЈ „Услугне делатности“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2022	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број издатих радних налога – Грађевински погон	ком.	10	0	1	4	6	11
2	Број издатих радних налога – Машински парк	ком.	60	3	3	6	9	21

РЈ „Гранични прелаз“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2022	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број наплаћених накнада за одржавање терминала на ГП-страни камиони	ком.	160.000	43.007	43.786	43.610	44.660	175.063
2	Број продатих жетона на јавном тоалету на ГП	ком.	100.000	11.200	15.972	121.690	19.365	168.227
3	Број наплаћених накнада за одржавање терминала на ГП-домаћи камиони	ком.	45.000	0	0	0	0	0

РЈ „Заједничке службе“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2022	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број упућених опомена корисницима	ком.	770	135	224	321	213	893
2	Број покренутих судских спорова за наплату потраживања	ком.	30	0	0	0	3	3
3	Број покренутих извршења	ком.	50	5	3	8	3	19
4	Количина фактурисане воде физичким лицима	м³	400.000	75.137	92.743	104.357	75.521	347.758
5	Количина фактурисане воде правним лицима	м³	100.000	23.304	24.062	24.727	20.622	92.715

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је закључно са четвртим кварталом 2022. године, остварило нето губитак у износу од 3.867.000,00 динара. Напомињемо да је нето губитак прелиминарно утврђен, на основу тренутног стања и реализације прихода и расхода из закључног листа за период од

01.01. до 31.12.2022. године. Такође и резултати пописа на дан 31.12.2022. године још увек нису прокњижени.

Укупни приходи до 31.12.2022. год. износе 358.865.637,58 динара, док укупни расходи износе 358.750.552,64 динара. У наставку је приказана детаљнија реализација позиција биланса успеха.

ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА

АОП 1001 – Пословни приходи износе 354.636.000,00 динара за четврти квартал, реализација у односу на планирани пословни приход је 94%.

АОП-1005) Приходи од продаје производа и услуга, односе се за домаће тржиште, у укупном износу од 329.864.848,49 динара, а састоје се од следећих ставки:

Табела 1. Реализација пословних прихода у односу на финансијски план 2022.год.

Опис прихода	План 2022	Реализација 31.12.2022	Проценат реализације у односу на план
Од воде, канализације и извожења смећа (физичка лица)	37.500.000,00	36.159.784,53	96%
Од воде, канализације и извожења смећа (правна лица)	12.500.000,00	11.274.922,00	90%
Од РЈ Водовод и канализација	2.000.000,00	754.118,77	38%
Од гробљанских услуга	6.800.000,00	4.680.249,52	69%
Од пијачних услуга и закупа паркинга и тезги	1.600.000,00	807.232,37	50%
Од зоохигијене и азила за псе	100.000,00	21.846,00	22%
Од чишћења и прања улица (хигијене)	20.520.000,00	20.316.685,01	99%
Од зеленила	4.000.000,00	3.450.242,25	86%
Од димњичарских услуга	35.000,00	1.094,17	3%
Од сакупљања и продаје папира, стакла и пластике	250.000,00	93.900,00	38%
Од услужних делатности, зимског одржавања, одржавање јавне расвете, украшавања града	19.000.000,00	12.609.884,28	66%
Од наплате паркинга у граду	1.000.000,00	715.000,02	72%
Од услуге одржавања граничног прелаза и ВЦ таксе	267.000.000,00	238.979.889,57	90%

Табела 2. Процентуални удео пословних прихода у односу на укупно остварене приходе на дан 31.12.2022. године.

ПРИХОДИ (продаја производа и услуга на дан 301.12.2022.)	ИЗНОС (у динарима)	ПРОЦЕНАТ ОСТВАРЕЊА У ОДНОСУ НА УКУПНЕ ПРИХОДЕ
Од воде и смећа-физичка лица	36.159.784,53	10,08%
Од воде и смећа-правна лица	11.274.922,00	3,14%
Од водовода и канализације	754.118,77	0,21%
Од гробљанских услуга	4.680.249,52	1,30%
Од пијачне таксе	807.232,37	0,22%
Од ЗОО хигијенске службе	21.846,00	0,006%
Од одржавања хигијене	20.316.685,01	5,66%
Од зимског одржавања путева	783.098,36	0,22%
Од зеленила	3.450.242,25	0,96%
Од услужних делатности	9.464.355,22	2,63%
Од комуналне таксе за одржавање ГП и ВЦ таксе	238.979.889,57	66,59%
Од украшавања града	76.011,70	0,02%
Од паркинг сервиса	715.000,02	0,20%
Од јавне расвете	2.286.419,00	0,64%
Остале услуге (димњичарске, рециклаже и др.)	95.024,17	0,02%

Највећи део пословних прихода предузеће остварује по основу наплате таксе за одржавање граничног прелаза и ВЦ таксе у проценту од 66,59% у односу на укупно остварене приходе.

Аоп-1011) Остали пословни приходи - Састоје се од прихода од премија, субвенција, дотација, донација и сл. (односе се на приходе од Националне службе за запошљавање за реализацију Јавних радова, као и донације Министарства за заштиту животне средине (аутосмеђар МАН и пластичне канте и контејнери)) као и прихода од закупнина (станарине) и у овом кварталу износе 24.425.087,54 динара.

РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА

АОП 1013 – Пословни расходи износе 356.214.000,00 за четврти квартал, проценат реализације у односу на план је 97% и приказани су у следећој табели:

Табела 3. Реализација пословних расхода у односу на план 2022. год. на дан 31.12.2022.

Опис расхода	План 2022	Реализација 31.12.2022	Проценат реализације у односу на план
Трошкови основног материјала и рез.делова	22.640.000,00	18.098.323,97	79,94%
Трошкови осталог (режијског) материјала	4.390.000,00	6.164.196,11	140,41%
Трошкови горива и енергије	34.300.000,00	32.188.168,54	93,84%
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.350.000,00	421.692,15	31,23%
Трошкови услуга фирми	2.840.000,00	4.464.587,92	157,20%
Трошкови транспортних услуга (ПТТ)	2.250.000,00	1.576.474,14	70%
Трошкови услуга текућег одржавања	4.050.000,00	2.483.849,08	61,33%
Трошкови закупнина	150.000,00	0	0%
Трошкови рекламе и пропаганде	1.250.000,00	1.107.832,00	88,63%
Трошкови анализе воде и процене ризика на радном месту	3.100.000,00	1.725.423,50	55,66%
Трошкови осталих услуга	5.900.000,00	5.387.607,84	91,32%
Трошкови одржавања ГП Градина	3.800.000,00	6.130.259,28	161,32%
Трошкови амортизације	32.000.000,00	34.820.591,16	108,81%
Трошкови непроизводних услуга	4.800.000,00	2.563.096,80	53,40%
Трошкови репрезентације	1.650.000,00	1.797.732,60	108,95%
Трошкови премије осигурања	3.000.000,00	2.807.478,25	93,58%
Трошкови платног промета	1.450.000,00	1.339.026,42	92,35%
Трошкови чланарина и доприноса	900.000,00	531.505,00	59,06%
Трошкови пореза	1.500.000,00	943.325,14	62,88%
Остали нематеријални трошкови	1.400.000,00	941.994,61	67,28%
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	238.642.440,00	230.719.936,08	96,68%

Табела 4. Процентуални удео пословних расхода у односу на укупно остварене расходе до 31.12.2022.год.

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ на дан 31.12.2022.	ИЗНОС (у динарима)	ПРОЦЕНАТ ОСТВАРЕЊА У ОДНОСУ НА УКУПНЕ РАСХОДЕ
Трошкови материјала, горива и енергије	56.872.380,77	16%
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	230.719.936,08	64%
Трошкови амортизације	34.820.591,16	10%
Трошкови производних услуга	22.876.033,76	6%
Нематеријални трошкови	10.924.158,82	3%

У делу пословних расхода прекорачења реализације од планираних трошкова, настало је на следећим контима: трошкови осталог (режијског) материјала, трошкови услуга фирми и трошкови одржавања ГП Градина, као и трошкови амортизације.

Трошкови материјала и резервних делова укључују: грађевински материјал, водоводни материјал, материјал за одржавање хигијене и зеленила у граду, канцеларијски

материјал, резервне делове и др.

Трошкови осталог (режијског) материјала прекорачују планиране трошкове за 40%, а састоје се од трошкова материјала за одржавање хигијене, трошкова ХТЗ опреме, помоћног материјала који иде на трошкове и канцеларијског материјала. Прекорачење је настало услед реализације јавне набавке из претходне године, а односи се на набавку зимске ХТЗ опреме.

Трошкови производних услуга се односе на трошкове: услуге мањих и већих приватних фирми, птт услуге, услуге техничког прегледа возила и поправке возила, услуге одржавања основних средстава и остале опреме, трошкови огласа, проспекти и публикације, услуге контроле и истраживања воде, услуге регионалне депоније, заштите на раду, трошкови одржавања граничног прелаза. Појединачно прекорачење трошкова производних услуга, конкретно трошкова услуга на изради учинака од 57%, односи се на услуге које пружају друга предузећа, настале по окончаним ситуацијама услед асфалтирања после замене водоводне мреже и крпљења ударних рупа и паркинг платоа на ГП Градина у склопу одржавања граничног прелаза које је поверено ЈП „Комуналац“ Димитровград од стране Скупштине општине Димитровград. Трошкови одржавања ГП Градина прекорачени су за 61% у односу на финансијски план, а састоје се од разних специфичних трошкова које изискује одржавање граничног прелаза.

Као што је приказано у Табели бр.3 поједини трошкови који се налазе у групи конта 53 трошкови производних услуга су остварени у мањем обиму, те самим тим у билансу успеха не постоји прекорачење у делу пословних расхода.

Трошкови амортизације су прекорачени за 8%, а обрачунати су у складу са рачуноводственим политикама и правилником о номенклатури.

Нематеријални трошкови се састоје од следећих ставки: Трошкови ревизије, адвоката и извршитеља, Трошкови услуга пројектовања, Услуге програмера и здравствене услуге, Трошкови стручног образовања и усавршавања и стручне литературе, Премије осигурања, Трошкови репрезентације, Трошкови банкарских услуга, Трошкови чланарина- Комдел, Фонд вода, Привредна комора Србије и Ниша, Порез на имовину, животна средина и оружја, Судски трошкови и таксе.

АОП 1026 – У четвртном кварталу износ пословних прихода је мањи од износа пословних расхода те стога имамо пословни губитак у износу од 1.578.000,00 дин. (планиран је пословни добитак).

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

АОП-1029) Приходи од камата износе 291.592,93 динара за четврти квартал. Реализација је изнад планираног износа услед наплате камате по судском извршењу и пресуди Привредног суда према извршном дужнику Еуробанк Директна, АД Београд, и осталих остварених камата према другим дужницима.

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

АОП 1032 – Финансијски расходи се односе на расходе камата и негативних курсних разлика и износе 608.408,37 динара (збир АОП-а 1033, АОП-а 1034, АОП-а 1035 и АОП-а 1036).

АОП 1038 – Због већег износа финансијских расхода у односу на финансијске приходе у овом кварталу се јавља губитак из финансирања и он износи 316.815,44 динара.

Аоп-1041) ОСТАЛИ ПРИХОДИ у износу од 1.711.017,34 динара се односе на приходе остварене по основу продаје опреме и материјала, од казни радника, од наплаћених пенала, штета и др., од наплате трошкова извршитеља, од капара и депозита за лицитацију, од накнада штете, од судских спорова и од наплате накнаде за успешност спровођења поступка.

Аоп-1042) ОСТАЛИ РАСХОДИ у износу од 1.886.864,49 динара чине накнаде штете трећим лицима, остали непоменути расходи, казне за привредне преступе и прекрашаје, хуманитарна помоћ, донације, златна бонитетна извршност-кристална плакета.

Аоп- 1039) ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА у износу од 2.225.000,00 динара су добијена по основу наплаћених индиректно отписаних потраживања током 2022. године.

АОП 1045 – Добитак из редовног пословања пре опорезивања износи 155.000,00 динара за четврти квартал (планиран је добитак).

Аоп- 1048) РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ГРЕШКЕ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА у износу од 40.000,00 динара, односе се на службене пореске пријаве Пореске управе, која је провером установила грешке у пореским пријава у претходним годинама.

АОП 1049 – Добитак пре опорезивања износи 115.000,00 динара за четврти квартал (после утицаја ефеката на резултат пословања које се обуставља, промене рачуноводствених политика и исправки грешака из ранијих периода).

АОП 1051 – Порески расход периода износи 2.382.000,00 динара.

АОП 1052 – Одложени порески расход периода узноси 1.600.000,00 динара.

АОП 1056 – Нето губитак износи 3.867.000,00 динара за четврти квартал (планиран је добитак).

2. БИЛАНС СТАЊА

У делу активе биланса стања за четврти квартал 2022. године предузеће је остварило значајна одступање од плана на следећим позицијама:

На позицији Земљиште и грађевински објекти имамо смање вредности из разлога искњижавања комуналних мрежа и објеката по одлуци Надорног Одбора ЈП „Комуналац“ (Н.О бр. 2267-11/22 од 26.12.2022год.) и решења о упису права својине у корист Општине Димитровград донетог од стране Општинског већа Општине Димитровград (бр. 06-291/2023-15/116-6/1од од 06.01.2023год.), која по основу Закона о јавној својини морају бити искључиво у јавној својини. Набавна вредност искњижених Грађевинских објеката је 23.653.536,14 дин., садашње вредности 7.891.795,10 дин., Станови набавне вредности 8.204.101,35 дин., садашње вредности 3.156.922,61 дин., и Водоводних објеката набавне вредности 373.309.277,86 дин., садашње вредности 210.507.727,47 дин.

На билансној позицији Одложена пореска средства имамо одступање од планираног износа јер се та средства обрачунавају на крају године и после обрачуна пореске амортизације. Одложена пореска средства или обавезе по основу сталних тј. основних средстава су у ствари одложени порези, који настају на основу разлике између неотписане вредности основних средстава по пореској амортизацији и неотписане књиговодствене вредности основних средстава, у складу са пореским прописима и Законом о порезу на добит правних лица. Привремена разлика која настаје у случају када је обрачуната неотписана књиговодствена вредност основних средстава мања од обрачунате неотписане вредности

основних средстава по пореској амортизацији представља одбитну привремену разлику што доводи до признавања одложених пореских средстава. На основу тренутног обрачуна одложена пореска средства ће износити 2.946.000,00 дин и представљаће одложене пореске приходе.

Одступање у делу залиха материјала и резервних делова је настало услед набавке материјала за текуће инвестиционе радове на обнови водоводне мреже и набавке материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара у циљу одржавања нивоа редовних пословних активности предузећа. Инвестициони радови и набавка материјала се односи на планирану инвестицију за 2022.годину у трећем кварталу - Замена цевовода и водоводне мреже у улици Кирил и Методи у Димитровграду. Поменута инвестиција је привремено заустављена због непостојања комплетне потребне документације, те самим тим набављени материјал се тренутно налази на залихама, и исти ће бити утрошен приликом наставка реализације поменуте инвестиције. Предузеће има и проблема са застарелим залихама, те ће по завршетку Пописа и у наредном периоду извршити отписивање појединих материјала и резервних делова за које се сматра да нису потребни.

Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи одступају од планиране вредности, али ће по пристизању коначних рачуна од стране добављача исти бити прекњижени на обавезе из пословања односно обавезе према добављачима.

У делу билансне позиције Готовина и готовински еквиваленти приказана вредност је у минусу из разлога коришћења дозвољеног прекорачења по текућем рачуну, јер је уговор о коришћењу истог продужен и у 2023. години, а ради одржавања текуће ликвидности Предузећа.

У делу пасиве биланса стања на позицији Нераспоређени добитак текуће године Предузеће нема остварење јер пословну годину по тренутним извештајима завршава са нето губитком од 3.867.000,00 дин. Такође, у делу Нераспоређени добитак ранијих година имамо смањење из разлога искњижавања грађевинских објеката објашњених у другом пасусу овог наслова.

На осталим позицијама пасиве биланса стања нема значајнијих одступања.

Предузеће своје обавезе из пословања односно обавезе према добављачима редовно измирује у законски уговореним роковима и износ обавеза из пословања је испод границе планираног износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Усвојеним програмом пословања за 2022.годину дат је план кретања новчаних токова који је заснован на наплати планираних прихода и измиривању доспелих обавеза у складу са законским прописима и закљученим уговорима.

Приметно је смањење оствареног прилива готовине из пословних активности у односу на План, из разлога не остваривања очекиваних прихода од продаје услуга. Предузеће је углавном прилив готовине остварило од продаје и примљених аванса за своје услуге. Већи процентуални прилив је остварен од примљених камата, услед наплате камате по судском извршењу и пресуди Привредног суда према извршном дужнику Еуробанк Директна, АД Београд, и осталих остварених камата према другим дужницима.

Одлив готовине из пословних активности је у граници планираног износа. Предузеће има повећани одлив готовине по основу уплата аконтација пореза на добитак и по основу осталих јавних прихода који се односе на исплате у току обрачунског периода по основу

пореза на додату вредност, осталих пореза и других дажбина који се сматрају јавним приходом републике.

Прилив готовине из активности инвестирања (продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме) предузеће није остварило у овом кварталу извештавања. Предузеће је остварило наплату осталих финансијских пласмана у износу од 66.666,68 по споразуму о измирењу дуга дате позајмице (бр.765-2/21).

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на реализацију набавке нових основних средстава за обављање делатности и несметано пословање предузећа, у складу са програмом пословања.

Приливи готовине из активности финансирања нису планирани и нису остварени у четвртм кварталу 2022.године. Код одлива готовине из активности финансирања у делу исплаћене дивиденде извршена је исплата дела добити за 2021.годину Оснивачу од 350.000,00 дана 08.11.2022. год. по одлуци Надзорног одбора бр.1188-5/22.

У четвртм кварталу стање готовине на да 31.12.2022. године износи -5.366.472,48 динара. Предузеће и даље за потребе одржавања ликвидности користи дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

Руководство предузећа ће тежити да побољша ликвидност, смањујући одливе готовине за одређене трошкове, поспешујући наплату потраживања у што већој мери, а расположива новчана средства ће искључиво користити наменски за покриће најбитних обавеза које доспевају.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели Трошкови запослених не постоје прекорачења у делу масе зарада као и броја запослених, сем у делу планираног износа за исплату јубиларних награди због повећања републичке бруто просечне зараде по запосленом.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У делу запослених на неодређено време имамо смањење од 2 радника у односу на трећи квартал, оба радника су самовољно раскинула уговоре о раду. Што се тиче пријема радника на неодређено време предузеће није извршило пријем 2 радника планираних динамиком запошљавања.

Број запослених на одређено време је у односу на претходни квартал је смањен за 1 радника, јер је запосленом истекао уговор на одређено време због којег је радни однос заснован.

На основу предвиђеног броја запослених од 145 радника Програмом пословања 2022.годину за четврти квартал, можемо константовати да предузеће са тренутним бројем радника на неодређено време од 130 не прати динамику запошљавања.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон исплаћених просечних зарада за запослене без пословодства је за 3% виши од планиране вредности. Распон исплаћене просечне зараде за пословодство је за 5% виши од планиране просечне зараде.

Напомињемо да се појединачна зарада запослених не може прецизно испланирати, већ је ограничена планираном масом на месечном и годишњем нивоу. Разлог одступања од планираних вредности просечних зарада је због израде самог плана где се планира основна бруто зарада која не укључује остала повећања као нпр. повећања за ноћни рад, рад на државним празницима, прековремени рад, стимулације и остале накнаде зарада. Док се приликом реализације тј. исплате зарада сви ти додаци обрачунавају и исплаћују запосленима и самим тим повећавају укупан просек исплаћених зарада.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈП „Комуналац“ Димитровград нити је директни, нити индиректни корисник буџета општине Димитровград, тако да не добија субвенције из буџета општине. Планирани остали приходи из буџета у овом кварталу, односе се на извршење услуга чишћења и одржавања хигијене, одржавање зеленила у граду, летње одржавање путева и одржавање локалних махалских путева, које се уредно спроводе по уговору, фактуришу и редовно измирују од стране општине Димитровград. Планирана средства за четврти квартал су 32.000.000,00 динара, а реализовано и пренето је из буџета 35.002.604,00 динара.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2022.године, по одлукама Н.О. ЈП „Комуналац“ Димитровград уплаћена су средства од 70.000,00 динара на име организованих хуманитарних активности Фондације „Замисли живот“ из Димитровграда. Исплаћена средства су у границама планираних. Трошкови репрезентације су пробијени у износу од 9% што је у границама дозвољеног прекорачења и износе 1.797.733,00 динара. Планирана средстава за трошкове рекламе и пропаганде су у границама планираних и износе 1.107.832,00 динара.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

На основу Одлуке Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ Димитровград бр. 1188-5/22 од 17.06.2022. године о расподели добити по финансијским извештајима за 2021. годину, уплаћена су средства у буџет општине Димитровград 08.11.2022. године у износу од 350.000,00 динара, док је преостали износ добити у износу од 6.325.829,00 динара прокњижен на conto Нераспоређене добити из ранијих година. Горе наведена одлука надзорног одбора одобрена уз сагласност Општинског већа општине Димитровград бр. 06-106/2022-17/18-14 од 29.06.2022. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Одлуком о задужењу за краткорочну текућу ликвидност донету од стране директора и сагласношћу Надзорног одбора на исту одлуку, а све у складу са чланом 26. Статута ЈП „Комуналац“ Димитровград, код ОТП банке а.д. предузеће се кредитно задужило са дозвољеним прекорачењем по текућем рачуну у износу од 30.000.000,00. Уговор о

одобравању кредита у виду позајмице по динарском текућем рачуну потписан је 05.01.2022. год. На дан 31.12.2022. године ЈП „Комуналац“ Димитровград је био у дозвољеном прекорачењу у износу од 5.782.613,68 динара.

11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Од почетка године па закључно са 31.12.2022.године предузеће је реализовало инвестиције у укупном износу од 18.935.719,55 динара. Реализација у четвртм кварталу износи 56% планираних инвестиција. Реализација инвестиција по кварталима се детаљно види у Обрасцу 10 – Извештај о инвестицијама.

Предузеће је у првом кварталу реализовало само инвестицију: Контејнери метални 1,1м3 и канте ПВЦ (бр. 2Д/22, број уговора 221-5/22 и 221-6/22) у вредности од 986.600,00 динара.

У другом кварталу предузеће је реализовало следеће инвестиције: Компјутерска опрема у вредности од 679.683,33 дин. (по плану за први квартал), Тримери за кошење у вредности од 495.000,00 дин. и Израда пројекта за централно грејање на објекту на к.п.3434-1 КО Димитровград у вредности од 295.000,00 дин.

На основу одлука Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ извршене су следеће измене и допуне плана јавних набавки за 2022.годину у делу планираних инвестиција:

На седници одржаној 21.04.2022. год. одлука:

- Да се брише инвестиција – Ауточистилица са прикључцима процењене вредности 9.000.000,00 динара
- Да се брише инвестиција – Извођење грубих грађевинских радова на новој управној згради процењене вредности 2.990.000,00 динара
- Додаје се инвестиција – Набавка и уградња централног грејања на објекту к.п. бр. 3434/1 КО Димитровград процењене вредности од 2.700.000,00 динара
- Додаје се инвестиција – Телекомуникациона инсталација и инсталација надзора са пратећом опремом на објекту к.п. бр. 3434/1 КО Димитровград процењене вредности од 1.700.000,00 динара
- Додаје се инвестиција - Израда пројекта за централно грејање на објекту к.п. бр. 3434/1 КО Димитровград процењене вредности од 300.000,00 динара.

На седници одржаној 10.06.2022. год. одлука:

- Инвестиција – Опрема за димничарску службу се смањује са 500.000,00 на 300.000,00 динара процењене вредности (накнадно је одлучено да се ова инвестиција не реализује тј. брише се из плана)
- Додаје се инвестиција – Израда пројекта за телекомуникациону инсталацију и инсталацију надзора са пратећом опремом на објекту к.п. бр. 3434/1 КО Димитровград процењене вредности од 200.000,00 динара.

У трећем кварталу предузеће је реализовало следеће инвестиције: Телекомуникациона инсталација надзора са пратећом опремом на објекту на к.п. 3434/1 К.О. Димитровград у вредности од 1.491.740,22 динара (број уговора 1318-8/22), и Израда пројекта за телекомуникациону инсталацију и инсталацију надзора са пратећом опремом на објекту к.п. бр. 3434/1 К.О. Димитровград у вредности од 200.000,00 динара (број уговора 1186-5/22).

Такође, одлуком Надзорног одбора од 30.09.2022. године извршена је следећа измена и допуна плана јавних набавки за 2022. годину:

- Да се брише инвестиција – Израда елабората зоне санитарне заштите (нова изворишта) процењене вредности од 990.000,00 динара. За исти износ се мења план јавних набавки за 2022. годину у делу услуга, где се додаје услуга поправке надградње аутосмећара Мерцедес Атего.

У четвртном кварталу реализоване су следеће инвестиције предвиђене Планом за 2022.годину: Замена водоводне мреже у ул. Власаки Алексов, Димитровград у вредности од 10.802.137,00 динара; Набавка и уградња централног грејања на објекту на к.п. 3434/1 К.О. Димитровград у вредности од 2.687.469,00 динара (број уговора 1719-9/22); Изградња паркинга у ул. Христо Ботев у вредности од 1.298.090,00 динара.

Све исказане вредности су без ПДВ-а.

Одређене инвестиције започете су у претходним кварталима, а њихова коначна реализација се очекује у наредној години када буду пуштене у употреби.

12. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Због техничких немогућности самог рачуноводственог програма рачуноводство предузећа не може разврстати потраживања и обавезе по задатој табели у обрасцу 11 тј. по извештајним периодима, већ је приказан укупан износ потраживања и обавеза. Укупни збир у четвртном кварталу у табели потраживања за 2022.годину се не слаже за 10.540.631,00 динара који није разврстан на потраживања до 3 месеца и од 3 месеца до 12 месеци.

Увидом у аналитичким евиденцијама купаца можемо закључити да су потраживања ЈП „Комуналац“ Димитровград доста велики проблем, јер су већином старија од 12 месеци. Велики део ових потраживања су призната у стечајним поступцима, међутим још увек нису наплаћена и вероватноћа за наплату је све мања. Исправка вредности потраживања од купаца закључно са 31.12.2022.године по тренутним извештајима износе 25.415.426,00 динара (износ потраживања дужа од 12 месеци). У будућем периоду, а до завршетка Завршног рачуна за 2022.годину, ћемо са сигурношћу морати извршити и директан отпис дела ових потраживања. Што се тиче потраживања која су до једне године, редовно се врши актуализација потраживања и шаљу се опомене купцима и потписују вансудска поравнања.

Обавезе ЈП „Комуналац“ Димитровград се редовно измирују у року од 45 дана од дана пријема фактуре, те не постоји кашњење у плаћању добављачима.

У делу судских спорова не постоји могућност великог утицаја на пословање и резултате предузећа с обзиром да смо ми страна која тужи. У 2022. години предузеће је покренуло три судска спора за неплаћене комуналне услуге физичких лица, а остали судски спорови су покренути у 2021. години. Спор са туженим ФК Балканским је решен у корист предузећа (укупна вредност 519.500,00 динара), али исти није наплаћен. Остали спорови су активни и њихов статус решавања је у току.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

На основу прегледа свих параметара у овом кварталном извештају, и увидом у биланс успеха долазимо да закључка да ни наше предузеће није изузето од бројних негативних фактора који утичу на пословање, те самим тим је изостала и наплата одређених пословних прихода тј. прихода од продаје производа и услуга. Значајан део пословних прихода није остварен у односу на Програм пословања за 2022. годину, а односи се на наплату накнаде за одржавање терминала на ГП за домаће камионе. Предузеће је у четвртном кварталу остварило укупни нето губитак од 3.867.000,00 динара. Остварени пословни резултат пре свега показује тренутно стање рачуноводствене евиденције. У наредном периоду, а све до израде коначног Завршног рачуна за 2022. годину, прегледа и добијања мишљења независних ревизора спроводиће се рачуноводствене активности (нпр. укалкулисавања одређених трошкова, израда пореске и рачуноводствене амортизације и остало) које могу утицати на пословни резултат.

Предузеће је почетком пословне године закључило уговор о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну са ОТП банком. Као и претходних година дозвољено прекорачење предузеће ће користити за одржавање текуће ликвидности, настојећи да искључиво наменски употребљава новчана средства за покриће најбитнијих обавеза. Стање готовине последњег дана тромесечја за који се извештај саставља је у минусу 5.366.000,00 динара. Предузеће ће и у наредној години користити дозвољено прекорачење.

Поред одржавања текуће ликвидности, предузеће детаљно анализира своја потраживања, и спроводи све неопходне активности како би се и сама наплата заосталих потраживања побољшала. Такође, извршена је и рационализација трошкова и смањење непотребних расхода, са пажњом да се планиране активности предузећа значајно не угрозе, као и одустајање од одређених планираних инвестиција. Руководство предузећа је услед утицаја различитих економских и других фактора одлуком Надзорног одбора и одлуком Скупштине општине Димитровград почетком другог тромесечја кориговало цене својих услуга, те од 06.07.2022. године примењује нови Ценовник за своје услуге. Закључком Општинског већа Општине Димитровград, а на предлог Надзорног одбора ЈП „Комуналац“, извршена је корекција цене накнаде за одржавање терминала на граничном прелазу, која представља најзначајнији пословни приход Предузећа.

На основу одлуке Надзорног одбора ЈП „Комуналац“ од 17.06.2022. године као и сагласности оснивача од 29.06.2022. године предузеће је добитак остварен у 2021. години расподелило тако да износ од 350.000,00 динара је уплаћен у буџет оснивача, а преостали износ од 6.325.829,00 динара расподелило на нераспоређену добит из ранијих година. Уплата дела оснивачу извршена је 08.11.2022. године.

Што се тиче извештаја о инвестицијама, поједине инвестиције у замену водоводних мрежа су започете набавком материјала, али њихова коначна реализација се очекује у наредном периоду.

Предузеће је у новембру 2022. године добило камион аутосмећар, пластичне контејнере и канте у вредности од 22.608.478,81 динара у виду донације Министарства за заштиту животне средине. Донација је прокњижена као остали приход и директно је утицала на пословни резултат, с тим да до израде овог кварталног извештаја још увек није познато мишљење независног ревизора, те постоји могућност другачијег тумачења и промене у делу биланса успеха.

Предузеће своје пословне активности спроводи у складу са Планом и програмом пословања за 2022. годину, поштујући договоре и препоруке Оснивача у појединим

сегментима пословања. Постоје одређене осцилације на појединим билансним позицијама које одступају од планираних вредности. Исте су последица обављања редовних пословних активности и одлука које доноси руководство Предузећа.

Руководство ће у наредном периоду и даље пратити утицаје различитих фактора и ризика на пословање Предузећа и настојаће да минимизира потенцијалне негативне ефекте, обезбеђујући да се пословање у значајној мери побољша, као и позитиван пословни резултат који ће допринети финансијској стабилности.

Датум , 26.01.2023. год.



Потпис и печат

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	327.149	375.835	375.835	354.636	94%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	323.851	372.305	372.305	329.865	89%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	323.851	372.305	372.305	329.865	89%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕШЋА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.298	3.530	3.530	24.771	702%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				0	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	318.013	371.862	368.862	356.214	97%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	48.111	62.680	62.680	56.872	91%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	180.041	238.642	235.642	230.720	98%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	146.131	169.906	169.906	167.673	99%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	24.270	27.471	24.471	26.942	110%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	9.640	41.265	41.265	36.105	87%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	33.420	32.000	32.000	34.820	109%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	500	500	0	0%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.939	23.340	23.340	22.876	98%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	39.482	14.700	14.700	10.926	74%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	9.136	3.973	6.973	0	0%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	1.578	0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	67	171	171	292	171%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	67	120	120	292	243%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	1	1	0	0%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	50	50	0	0%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	453	902	902	608	67%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	454	900	900	608	68%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	1	2	2	0	0%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	388	731	731	316	43%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	5	600	600	2.225	371%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.048	800	800	0	0%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.691	1.762	1.762	1.711	97%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.009	1.800	1.800	1.887	105%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	328.912	378.368	378.368	358.864	95%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	320.525	375.364	372.364	358.709	96%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	8.387	3.004	6.004	155	3%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	124	0	0	0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	100	100	40	40%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	8.511	2.904	5.904	115	2%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					0%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	3.631	435	435	2.382	548%
722 дот. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	250	250	1.600	640%
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.796				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	6.676	2.219	5.219	0	0%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				3.867	0%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умалена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године*

Образац 1а.

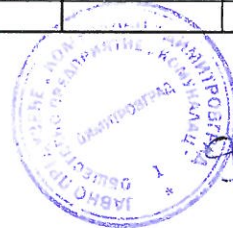
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.12.2022. године*		Проценат реализације (реализација / план 31.12.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	504.758	523.214	523.214	293.474	56%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5.074	5.264	5.264	4.821	92%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5.074	5.264	5.264	4.821	92%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	499.684	517.950	517.950	288.653	56%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	228.417	231.256	231.256	9.836	4%
023	2. Постројења и опрема	0011	99.667	104.562	104.562	106.101	101%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	134.836	132.355	132.355	134.475	102%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	36.764	49.777	49.777	38.241	77%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	4.546	2.551	2.551	2.946	115%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	57.213	53.218	53.218	49.335	93%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	30.344	30.400	30.400	41.663	137%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	30.308	30.050	30.050	41.208	137%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	36	350	350	455	130%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9.361	16.699	16.699	10.541	63%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9.361	16.699	16.699	10.541	63%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	905	2.200	2.200	1.398	64%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	833	2.200	2.200	447	20%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	72		0	946	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				5	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	500	500	0	0%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		500	500	0	0%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	11.873	3.419	3.419	-5.366	-157%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.730			1.099	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	566.517	578.983	578.983	345.755	60%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				15.718	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	453.884	460.091	460.091	228.111	50%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	67.728	67.728	67.728	67.728	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	52.319	50.122	50.122	52.319	104%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	333.837	342.241	342.241	111.931	33%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	327.161	340.022	340.022	111.931	33%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.676	2.219	2.219		0%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	3.867	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414				3.867	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				0	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	80.817	80.817	80.817	80.817	100%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	31.816	38.075	38.075	36.827	97%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				0	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9.442	17.256	17.256	17.680	102%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	9.442	17.256	17.256	17.680	102%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18.678	20.819	20.819	19.147	92%
45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	15.331	16.284	16.284	16.359	100%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.347	4.100	4.100	2.788	68%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		435	435	0	0%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.696				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	566.517	578.983	578.983	345.755	60%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				15.718	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01 - 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	627.905	786.201	786.201	670.547	85%
1. Продаја и приливи аванси у земљи	3002	621.523	776.167	776.167	665.835	86%
2. Продаја и приливи аванси у иностранству	3003			0	0	
3. Приливи камате из пословних активности	3004	62	120	120	285	238%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6.323	9.914	9.914	4.427	45%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3006	587.793	739.921	739.921	668.848	90%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	367.413	483.444	483.444	420.083	87%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	5		0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	178.870	223.142	223.142	203.707	91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	454	900	900	439	49%
5. Плаћене камате у иностранству	3011			0	0	
6. Порез на добитак	3012	3.703	435	435	3.257	749%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	37.047	32.000	32.000	40.455	126%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	301		0	907	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	587.793	46.280	46.280	0	0%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016			0	-1.699	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	825	1.000	1.000	67	7%
1. Продаја акција и удела	3018			0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	825	1.000	1.000	0	0%
3. Остали финансијски пласмани	3020			0	67	
4. Приливи камате из активности инвестирања	3021			0	0	
5. Приливи дивиденде	3022			0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	41.399	46.360	46.360	18.655	40%
1. Куповина акција и удела	3024			0		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	41.399	45.860	45.860	18.655	41%
3. Остали финансијски пласмани	3026		500	500	0	0%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	40.574	45.360	45.360	18.588	41%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	350	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045				350	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				350	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	628.733	787.201	787.201	670.614	85%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	629.192	786.281	786.281	687.853	87%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		920	920	0	0%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	459		0	17.239	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	12.533	2.499	833	11.873	1425%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	1				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	11.873	3.419	1.753	-5.366	-306%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година процена	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процена г реализације (реализација / план 31.12.2022*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	106.206.852	122.780.326	122.780.326	121.211.976	99%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	146.925.488	169.906.086	169.906.086	167.672.526	99%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	170.727.417	197.375.415	197.375.415	194.614.860	99%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	157	165	165	150	91%
4.1.	- на неодређено време	134	145	145	130	90%
4.2.	- на одређено време	23	20	20	20	100%
5	Накнаде по уговору о делу	375.773	550.000	550.000	343.364	62%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	2	2	1	50%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.900.000	3.000.000	3.000.000	1.381.870	46%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	17	20	20	11	55%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	958.302	1.100.000	1.100.000	1.030.189	94%
18	Број чланова надзорног одбора	4	4	4	4	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	570.000	750.000	750.000	512.683	68%
20	Дневнице на службеном путу	579.283	900.000	900.000	583.035	65%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	578.520	800.000	800.000	103.341	13%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	620.000	2.159.248	2.159.248	994.601	46%
23	Број прималаца	2	7	7	3	43%
24	Јубиларне награде	2.543.642	1.657.777	1.657.777	1.773.306	107%
25	Број прималаца	12	13	13	13	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	1.900.000	1.900.000	1.900.000	1.022.055	54%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	210.000	250.000	250.000	23.633	9%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		500.000	500.000	54.500	11%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМІКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 30.09.2022. године*	132	21	1
	Одлив кадрова	2	1	
1.	Раскид уговора од стране запослених	2		
2.	Истек уговора о раду на одређено време		1	
3.				
4.				
...				
	Пријем	0	0	
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 31.12.2022. године**	Укупан број 130	Број жена 36	Број мушкараца 94
		Укупан број 20	Број жена 6	Број мушкараца 14
		Укупан број 1	Број жена 1	Број мушкараца 1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



[Handwritten signature]

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	57.698	42.376	60.875	44.603
	Највиша појединачна зарада	107.784	77.486	135.157	96.916
	Просечна зарада	82.741	59.931	85.391	61.783
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	88.702	64.110	98.653	71.086
	Највиша појединачна зарада	144.385	103.144	184.966	131.833
	Просечна зарада	116.543	83.627	123.602	88.595

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2022. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
<i>Одржавање јавне хигијене и зеленила по уговору</i>							
Намена	ЈЛС		6.000.000	14.500.000	25.000.000	32.000.000	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 - 31.12.2022. године*							у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Принето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
<i>Одржавање јавне хигијене и зеленила по уговору</i>							
Намена	ЈЛС		1 32.000.000	2 35.002.604	3 35.002.604	4 (2-3) 0	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



Handwritten signature in blue ink.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година		01.01 - 31.12.2022. године*		Проценаг реализације (реализација / план 30.09.2022*)
				План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство	200.000	34.552	0	0	0	0	
2.	Донације	200.000	196.645	0	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	150.000	70.000	150.000	70.000	150.000	70.000	47%
4.	Спортске активности							
5.	Репрезентација	1.500.000	1.316.159	1.650.000	1.797.733	1.650.000	1.797.733	109%
6.	Реклама и пропaгaнда	750.000	369.775	1.250.000	1.107.832	1.250.000	1.107.832	89%
7.	Остало							

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1							Фондација Замисли Живот	Да нас буде више	10000
2							Фондација Замисли Живот	За Константина	60000
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



Handwritten signature in blue ink.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из последње године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинне	Датум добитјања сагласности оснивача	Број акта којим је добитја сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2017	19.07.2018.	1717-1/18	24.07.2018.	06-69/2018-17/25- 9	Добитак	20.145.587	22%	4.500.000	78%	15.645.587	Нераспоређена добит из ранијих година
2018	25.06.2019.	1689-2/19			Добитак	1.137.587	44%	500.000	56%	637.587	Нераспоређена добит из ранијих година
2019	20.07.2020.	1403-2/20	14.10.2020.	06-127/2020-17/3- 21	Добитак	4.838.030	4%	200.000	96%	4.638.030	Нераспоређена добит из ранијих година
2020	11.06.2021	1474-5/21			Губитак	7.602.968	0%		100%	7.602.968	Нераспоређена добит из ранијих година
2021	17.06.2022	1188-5/22	29.06.2022	06-106/2022- 17/18-14	Добитак	6.675.829	5%	350.000	95%	6.325.829	Нераспоређена добит из ранијих година

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити			Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Износ	Опис*
2022	350.000	08.11.2022	1188-5/22	Расподела нераспоређене добити из претходне године- Одлука Надзорног одбора	
2021					
2020					
2019					
2018					

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Handwritten signature



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Наим кредитна / Пројекат	Валута	Уговорени платежи кредит	Гаранција државе Д/н/е	Стање кредитне задужености на 30.09.2022. године* у евро (национал) падути	Стање кредитне задужености на 30.09.2022. године* у дinars	Година поплаћивања кредита	Рок отплате без периода пописа	Период пописа (Битан рочи)	Датум прве отплате	Кумулативна сума	Број отплата по током једне године	Платежи по кредити за текућу годину				у динарима			
													Година поплаћивања кредита	Година поплаћивања кредита	Година поплаћивања кредита	Година поплаћивања кредита	Кумулативна сума	Кумулативна сума	Кумулативна сума	Кумулативна сума
Државни кредитор	Државно обезбеђење	КСД	30.000.000,00	НЕ	0,00	0,00	1 год				3,42						22.799,00	88.872,50	170.527,55	196.277,93
ОПТ Београд																				
Укупно државни кредитор																				
Страни кредитор																				
Укупно страни кредитор																				
													Укупно кредитна задуженост							
													од чега из иностранства							
													од чега из приватне							

* Последња дан приватизације за који се издати су подаци



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЉЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, деветини рачун, акредитива...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	0057	Текући рачун	ОТП банка	11.269.697,62	11.269.697,62
	0057	Текући рачун	ОТП банка- наменски	60.000,00	60.000,00
	0057	Текући рачун	Банка Интеса	323.484,48	323.484,48
	0057	Текући рачун	Трезор	55,00	55,00
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка	52.804,00	52.804,00
	0057	Текући рачун	АИК банка	7.720,46	7.720,46
	0057	Благајна	Главна благајна	149.446,46	149.446,46
	0057	Благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00
	Укупно у динарима				11.873.208,02
31.03.2022.	0057	Текући рачун	ОТП банка	452.254,88	452.254,88
	0057	Текући рачун	ОТП банка- наменски	60.000,00	60.000,00
	0057	Текући рачун	Банка Интеса	231.754,85	231.754,85
	0057	Текући рачун	Трезор	55,00	55,00
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка	291.967,53	291.967,53
	0057	Текући рачун	АИК банка	94.247,14	9.427,14
	0057	Благајна	Главна благајна	117.139,20	117.139,20
	0057	Благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00
	Укупно у динарима				1.172.598,60
30.06.2022.	0057	Текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00
	0057	Текући рачун	ОТП банка- наменски	60.000,00	60.000,00
	0057	Текући рачун	Банка Интеса	189.175,16	189.175,16
	0057	Текући рачун	Трезор	55,00	55,00
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка	433.979,53	433.979,53
	0057	Текући рачун	АИК банка	11.285,41	11.285,41
	0057	Благајна	Главна благајна	202.177,04	202.177,04
	0057	Благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00
	Укупно у динарима				-8.277.987,31
30.09.2022.	0057	Текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00
	0057	Текући рачун	ОТП банка- наменски	60.000,00	60.000,00
	0057	Текући рачун	Банка Интеса	1.569.043,36	1.569.043,36
	0057	Текући рачун	Трезор	55,00	55,00
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка	3.073,53	3.073,53
	0057	Текући рачун	АИК банка	14.321,39	14.321,39
	0057	Благајна	Главна благајна	256.301,46	256.301,46
	0057	Благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00
	Укупно у динарима				-229.179,62
31.12.2022.	0057	Текући рачун	ОТП банка	0,00	0,00
	0057	Текући рачун	ОТП банка- наменски	60.000,00	60.000,00
	0057	Текући рачун	Банка Интеса	55.855,79	55.855,79
	0057	Текући рачун	Трезор	55,00	55,00
	0057	Текући рачун	Комерцијална банка	4.683,53	4.683,53
	0057	Текући рачун	АИК банка	21.765,01	21.765,01
	0057	Благајна	Главна благајна	263.781,87	263.781,87
	0057	Благајна	Помоћна благајна	10.000,00	10.000,00
	Укупно у динарима				-5.782.613,68
	Укупно у динарима				-5.366.472,48



Извештај о инвестицијама

Р бр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано изјучно са 31.12.2021*	Структура финансирања	План 2022** година						Реализација 01.01-31.12
							План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	
							План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	
1	Контејнери и канте ПВЦ	2022	2022	990.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал							
							990.000,00	986.600,00					
							990.000,00	986.600,00					
2	Компјутерска опрема	2022	2022	700.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал							
							700.000,00			679.683,33			
							700.000,00			679.683,33			
3	Замена водоводне мреже у ул. Власки Алекса, Димитровград	2022	2022	6.800.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал			6.800.000,00				10.802.137,00
									6.800.000,00				
									6.800.000,00				
4	Изградња пројектне документације и извођење радова на проширењу капацитета на изворушту Јавкове воденице	2022	2022	200.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал			200.000,00				
									200.000,00				
									200.000,00				
5	Набава нових потапајућих и хлорних пумпи	2022	2022	1.200.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал			1.200.000,00				
									1.200.000,00				
									1.200.000,00				
7	Опрема за хлорисање воде	2022	2022	400.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал			400.000,00				
									400.000,00				
									400.000,00				
8	Тримери за кошење	2022	2022	500.000,00		Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства			500.000,00	495.000,00			

у динарима

[illegible][illegible]

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца				
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	27.640.801	27.640.801	27.640.801	25.415.426
УКУПНО:	39.170.189	39.632.911	42.946.156	35.956.057

* година за коју се извештај саставља

НАПОМЕНА: У табели потраживања за 2022.год., укупни збир се не слаже по исказани ставкама јер Предузеће нема могућност разврставања потраживања по задатим периодима (тј. у тренутном рачуноводственом софтверу не постоји могућност разврставања). У четвртм кварталу укупни збир се не слаже за 10.540.631 динара који није разврстан на потраживања до 3 месеца и од 3 месеци до 12 месеци.

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	17.715.577	17.943.279	11.726.280	16.569.428
од 3 месеца до 12 месеци	0	0		
дуже од 12 месеци	655.125	655.125	655.125	655.125
УКУПНО:	18.370.702	18.598.404	12.381.405	17.224.553

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страда која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022*	5	1.550.324	0	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
П-405/2021 тужена Марјановић Александар за комуналне услуге	58.905,48
П-702/2021 тужени ФК Балкански - парнични предмет	519.500,00
П-762/21 тужена Ивановић Славица по дуговању за извршене радове	797.428,86
П-118/22 тужени Ставров Петар за комуналне услуге	55.876,34
П-67/22 тужени Николов Миљан за комуналне услуге	76.210,78
П-119/22 тужена Ђорђевић Вукица за комуналне услуге	42.402,51

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

